

Jánossomorja Város Önkormányzata

Polgármesterétől

3./ E L Ő T E R J E S Z T É S

a képviselő-testület 2025. szeptember 17-ei ülésére

Tárgy: Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló
3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet módosítása

Előterjesztő: Lőrincz György polgármester

Megtárgyalta: állandó bizottságok

Tisztelt Képviselő-testület!

Jánossomorja Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 12. napján elfogadta és megalkotta az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendeletét.

I. Tartalmi összefoglaló

Javaslat az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet módosítására

A helyi önkormányzatok működésének sajátossága, hogy év közben változás következik be az ellátandó feladataikban, és változnak a feladat ellátásához szükséges pénzeszközök is. A pénzeszközök változását eredményezheti, például ha az önkormányzat a pénzügyi fedezettel többlet feladatot kap, vagy az egyes feladatokra szolgáló pénzeszközök év közbeni forrás juttatásként jutnak el az önkormányzatokhoz, de változást eredményezhet az önkormányzat vagy intézményi munkája és döntései is. Az előirányzatok változását a költségvetésen keresztül kell vezetni. Az önkormányzatok előirányzat módosítási kötelezettségét és az előirányzat módosítási rendjét az államháztartási törvény és végrehajtási kormányrendelet szabályozza. A jogszabályok előírják azt is, hogy az önkormányzatnak év végén, a december 31-ei állapotnak megfelelően meg kell állapítaniuk éves módosított előirányzatukat.

A most beterjesztésre kerülő módosítási javaslat a pénzügyi hatással járó képviselő-testületi döntéseket, a polgármester előirányzat módosítási javaslatait tartalmazza.

Az előterjesztésben hasonlóan az eddigiekhez most is több irányú módosítás szerepel. Javaslatot teszünk benne bevételeket, kiadásokat egyaránt érintő módosításaira is.

II. Előzmények

Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetését Jánossomorja Város Önkormányzat Képviselő-testülete az 3/2025 (II.12.) Önkormányzati rendeletével állapította meg. A költségvetési rendeletet második alkalommal módosítja a képviselő-testület.

III. Várható szakmai hatások

Az előirányzat módosítás átvezetését követően látható, hogy éves szinten az egyes bevételekből milyen összegeket kellene teljesíteni, illetve, hogy az egyes feladatok végrehajtásához milyen kiadási előirányzat állt rendelkezésre.

IV. Várható gazdasági hatások

Az évközi előirányzat módosítás végrehajtásával kialakulnak azok, a bevételi és kiadási előirányzatok, melyek a beszámolóban, illetve a zárszámadásban a gazdálkodás értékelésnek alapjául szolgálnak.

V. Kapcsolódások

Az előirányzat módosítások az önkormányzati költségvetési rendelettel megállapított egyes költségvetési előirányzatok megváltoztatására irányulnak, azok alapvetően a költségvetési rendelethez kapcsolódnak, közvetetten pedig az érintett előirányzat mögött lévő feladathoz is.

Indokolás

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló/2025. (IX. ...) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos szabályokat az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet határozza meg. 2014. január elsejétől hatályba lépett az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. II.) Korm. rendelet. A 2025. évi könyvvizetéshez nyújt iránymutatást az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet.

A jogszabályok a költségvetés módosításnak szabályairól rendelkeznek, az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása az új jogszabályi előírásoknak megfelelően történt.

Az előterjesztésben szereplő módosítási javaslatok érintik a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatait is.

A módosításra kerülő tételeket, azok részletezését és további információkat az előterjesztés 1.- 9. és 11. melléklete tartalmazza.

Jánossomorja Város Önkormányzata:

Bevétel: +211.613.731 Ft

- *Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása +21.382.245 Ft*
- *Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatás +9.235.187 Ft*
- *Elszámolásból származó bevételek +3.888.912 Ft*
- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről + 8.815.516 Ft*
 - o *ebből 7.400.000 Ft az egyéb működési célú átvett pénzeszközök sorról került átcsoportosításra, mindkettő pályázati támogatás (Interreg)*
- *Egyéb működési bevételek +5.736.834 Ft (közüzemi díj visszatérítések)*
- *Egyéb működési célú átvett -7.400.000 Ft*
- *Előző évi költségvetési maradvány +95.624.695 Ft*
- *Államháztartáson belüli megelőlegezések +74.330.342 Ft*

Kiadás: +211.613.731 Ft

- *Személyi juttatások +3.310.400 Ft*

- *Munkaadókat terhelő járulékok +460.000 Ft*
- *Dologi kiadások +2.000.000 Ft*
- *Egyéb működési célú kiadások +93.168.575 Ft*
 - o *IPA miatti befizetés +9.783.809 Ft*
 - o *Német Nemzetiségi Önkormányzat Jánossomorja 1.350.000 Ft*
 - o *Újrónafő Óvoda elszámolás +2.178.157 Ft*
 - o *Társulásnak átadott pénzeszköz +6.000.000 Ft*
 - o *Rendőrök megállapodás +1.280.000 Ft*
 - o *Tűzoltó egyenruha +1.000.000 Ft*
 - o *Tartalék +71.576.609 Ft*
- *Beruházások +5.000.000 Ft*
- *Felújítások +30.600.000 Ft*
- *Államháztartáson belüli megelőlegezések +74.330.342 Ft*
- *Központi, irányítószervi támogatások folyósítása +2.744.414 Ft*

Bevétel: +85.998.037 Ft

- *Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása + 1.350.925 Ft*
- *Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása – 3.202.848 Ft*
- *Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása + 11.522.851 Ft*
- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről – 5.000.000 Ft (Újrónafő óvoda)*
- *Egyéb közhatalmi bevételek + 180.860 Ft*
- *Szolgáltatások ellenértéke + 12.318.550 Ft (MOHU epr illetmény)*
- *Kiszámlázott általános forgalmi adó + 13.625.962 Ft*
- *Egyéb működési bevételek +878.413 Ft (közüzemi díj visszatérítések)*
- *Ingatlanok értékesítése +40.577.734*
- *Államháztartáson belüli megelőlegezések +13.745.590 Ft*

Kiadás: +85.998.037 Ft

- *Dologi kiadások +11.500.000 Ft*
- *Egyéb működési célú kiadások -107.353.174 Ft*
 - o *Társulásnak átadott pénzeszköz -183.489.707 Ft*
 - o *Tartalék +76.136.533 Ft*
- *Felújítások -1.500.000 Ft*
- *Államháztartáson belüli megelőlegezések +13.745.590 Ft*
- *Központi, irányítószervi támogatások folyósítása +169.605.621 Ft*

Jánossomorja Városüzemeltetési és Műszaki Ellátó Szervezet

Bevétel: 0 Ft

- *Szolgáltatások ellenértéke +194.496 Ft*
- *Egyéb működési bevételek +735.996 Ft*
- *Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele +5.939.043 Ft*
- *Központi irányítószervi támogatás -6.869.535 Ft*

Kiadás: 0 Ft

Bevétel:

Bevétel: 0 Ft

- Szolgáltatások ellenértéke +750.000 Ft
- Kamatbevételek +31.980 Ft
- Központi irányítószervi támogatás -781.980 Ft

Kiadás: 0 Ft

Jánossomorja Közös Önkormányzati Hivatal

Bevétel: +17.602.053 Ft

- *Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek +18.926 Ft*
- *Egyéb működési bevételek (közüzemi díj visszatérítés) +4.145.092 Ft*
- *Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele +.520.800 Ft*
- *Központi irányító szervi támogatás +.12.917.235 Ft*

Kiadás: +17.602.053 Ft

- *Személyi juttatások +15.636.953 Ft*
- *Munkaadókat terhelő járulékok +1.965.100 Ft*

Bevétel: +1.367.300 Ft

- Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek +20.804 Ft
- Központi irányító szervi támogatás +1.346.496Ft

Kiadás: +1.367.300 Ft

- Személyi juttatások +1.210.000 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok +157.300 Ft

Balassi Bálint Művelődési Ház és Könyvtár

Bevétel: +3.610.146 Ft

- *Szolgáltatások ellenértéke: 2.500.000 Ft*
- *Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek +16.704 Ft*
- *Egyéb működési bevételek (közüzemi díj visszatérítés) +2.437.921 Ft*
- *Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele +1.110.146 Ft*
- *Központi, irányító szervei támogatás -2.454.625 Ft*

Kiadások: +3.610.146 Ft

- *Személyi juttatások +1.110.146 Ft*
- *Dologi kiadások +2.500.000 Ft*

Bevétel: +2.500.000 Ft

- *Közvetített szolgáltatások ellenértéke: 54.499 Ft*
- *Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek +26.300 Ft*
- *Egyéb működési bevételek (közüzemi díj visszatérítés) +500.016 Ft*
- *Központi, irányító szervei támogatás +1.919.185 Ft*

Kiadások: +2.500.000 Ft

- *Dologi kiadások +2.500.000 Ft*

Kék Bagoly Bölcsőde

Bevétel: 0 Ft

- *Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek +14.081 Ft*
- *Egyéb működési bevételek +324.885 Ft*
- *Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele +479.201 Ft*
- *Központi, irányító szervei támogatás -818.167 Ft*

Kiadás: 0 Ft

Bevétel: 0 Ft

- *Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek +15.364 Ft*
- *Központi, irányító szervei támogatás -15.364 Ft*

Kiadás: 0 Ft

Jánossomorja Aranykapu Óvoda

Bevétel: +168.694.369 Ft

- Előző év költségvetési maradványának bevételek +1.557.085 Ft
- Központi, irányítószervi támogatás + 167.137.284 Ft

Kiadás: +168.694.369 Ft

- Személyi juttatások + 132.377.849 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok + 16.227.146 Ft
- Dologi kiadások +17.900.778 Ft
- Beruházások +.2188.596 Ft

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a rendeletet megalkotni és elfogadni szíveskedjen.

Jánossomorja, 2025. szeptember 4.

Lőrincz György

polgármester